

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/54111/2017/OK/7346

Č.j.: KUOK 7131/2018

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bouzov za rok 2017,

IČ 00298719

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 18. 9. 2017 - 19. 9. 2017 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 15. 2. 2018 - 16. 2. 2018.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Bouzov za rok 2017 dne 25. 8. 2017. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 16. 2. 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Bouzov

Přezkoumané období:

1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová
Bc. Marie Jakubcová
Ing. Marcela Herbríková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce:

Ing. Marcel Chmelina - starosta
Věra Koutná - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Bouzov za rok 2017

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Bouzov za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: č. 007 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 7/2017 vč. zaúčtování účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 007 z úvěrového účtu č. 396265469 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování

- Bankovní výpis: k účtu vedeného u České spořitelny a. s., na kterém jsou vedeny finanční prostředky sdruženého sociálního fondu, výpis č. 012 za období 12/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: č. 007 z úvěrového účtu č. 397218429 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: č. 013 - 014 z úvěrového účtu č. 282047439 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: č. 007 z úvěrového účtu č. 397698469 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: č. 013 - 014 z úvěrového účtu č. 348888469 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: č. 007 z úvěrového účtu č. 396480409 vedeného u České spořitelny, a. s., za období 7/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: k účtu č. 022 - 024 vedený u ČNB, vč. zaúčtování účetních dokladů
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená s občanem obce na poskytnutí věcného daru - náhradní komponenty na silniční kolo, silniční obuv ve výši 19 820 Kč (obec dárce)
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená s příjemcem Charita Šternberk ve výši 5 000 Kč ze dne 14. 6. 2017 (obec dárce)
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená s příjemcem Domov pro seniory Červenka, p. o. ve výši 5 000 Kč ze dne 10. 2. 2017 (obec dárce)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení k zakázce malého rozsahu zadávané mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. na zakázku "Oprava místní komunikace v Podolí", Zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 17. 3. 2017, Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 16. 3. 2017, Protokol z jednání komise pro otvírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 30. 3. 2017, Čestné prohlášení o podjatosti a mlčenlivosti ze dne 27. 4. 2017, Ustanovení komise pro otvírání, posouzení a hodnocení obálek ze dne 20. 3. 2017, Jmenování členem komise ze dne 20. 3. 2017, Oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky na zakázku malého rozsahu ze dne 14. 7. 2017, Rada obce schválila dne 31. 5. 2017 výsledky výběrového řízení a vítězného uchazeče, Smlouva o dílo č. 02/2017 ze dne 24. 7. 2017, Zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 7. 2017
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení k zakázce malého rozsahu zadávané mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. na zakázku "Oprava kaple nejsvětější Trojice ve Hvozdečku", Zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 31. 3. 2017, Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 31. 3. 2017, Protokol z jednání komise pro otvírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 27. 4. 2017, Čestné prohlášení o podjatosti a mlčenlivosti ze dne 27. 4. 2017, Ustanovení komise pro otvírání, posouzení a hodnocení obálek ze dne 24. 4. 2017, Jmenování členem komise ze dne 24. 4. 2017, Oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky na zakázku malého rozsahu ze dne 14. 7. 2017, Rada obce schválila dne 17. 5. 2017 výsledky výběrového řízení a vítězného uchazeče, Smlouva o dílo ze dne 19. 7. 2017, Zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 7. 2017
- Faktura: Přijatá faktura č. 1700028 ze dne 1. 11. 2017 vystavená spol. Jiří Schwendt ve výši 802 278 Kč, Protokol o předávání a převzetí díla ze dne 1. 11. 2017, Úhrada faktury zhotoviteli ve výši 300 000 Kč dne 4. 12. 2017 z účtu ČNB - výpis č. 42 a ve výši 502 278 Kč dne 8. 12. 2017 - výpis č. 289 k běžnému účtu vedenému u ČS a. s., Skutečně uhrazená cena díla na profilu zadavatele dne 15. 2. 2018
- Hlavní kniha: sestavená za období 7/2017

- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz starosty č. 1 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků včetně jmenování inventarizačních komisí ke dni 31. 12. 2017 ze dne 29. 11. 2017, Plán inventur pro rok 2017 ze dne 29. 11. 2017, Zápis z instruktáže členů inventarizačních komisí ze dne 13. 12. 2017, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2017 ze dne 24. 1. 2018, Inventarizační položky, Záznamy o vyřazení a zařazení - DNM, DDNM, DHM, DDHM, ost. majetek, mat. zásoby
- Mzdová agenda: zpracována externím dodavatelem
- Návrh rozpočtu: na rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 15. 3. 2017 - 3. 4. 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 7/2017
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Zásady tvorby a čerpání sdruženého sociálního fondu ze dne 27. 5. 2015, Smlouva o sdružení uzavřená dne 15. 12. 2006
- Pokladní doklad: za období 7/2017, č. P 1530 - P 1695 včetně účtování
- Pokladní kniha (deník): vedena na počítači
- Pokladní kniha (deník): za období 7/2017
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 27. 12. 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016, dokument (jako součást usnesení zastupitelstva obce) zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 19. 12. 2016 - 19. 4. 2017
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2017
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2017
- Rozpočtová opatření: rozpočtová opatření - schválená zastupitelstvem obce č. 4/2017 ze dne 20. 9. 2017 a č. 9/2017 ze dne 20. 12. 2017 a schválená radou obce č. 5/2017 ze dne 4. 10. 2017, č. 6/2017 ze dne 18. 10. 2017, č. 7/2017 ze dne 15. 11. 2017 a č. 8/2017 ze dne 29. 11. 2017 - kontrola navedení schválených rozpočtových opatření do výkazů a zveřejnění na internetových stránkách obce a na úřední desce
- Rozpočtová opatření: rozpočtová opatření - schválené zastupitelstvem obce č. 1/2017 ze dne 28. 6. 2017 a schválená radou obce č. 2/2017 ze dne 19. 7. 2017 a č. 3/2017 ze dne 30. 8. 2017 - kontrola zveřejnění na internetových stránkách obce a na úřední desce
- Rozpočtová opatření: rozpočtová opatření - schválené zastupitelstvem obce č. 1/2017 ze dne 28. 6. 2017 a schválená radou obce č. 2/2017 ze dne 19. 7. 2017 a č. 3/2017 ze dne 30. 8. 2017 - kontrola navedení schválených rozpočtových opatření do výkazů
- Rozpočtový výhled: Střednědobý výhled rozpočtu obce na roky 2018 - 2021 schválený zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2017, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 15. 3. 2017 - 3. 4. 2017, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 19. 4. 2017
- Rozpočtový výhled: Rozpočtový výhled sestaven na rok 2016 - 2018, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 27. 2. 2017 - 19. 4. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2017

- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2017
- Schválený rozpočet: na rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 31. 3. 2017, zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 19. 4. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 300 000 Kč na akci "Oprava kaple nejsvětější Trojice ve Hvozdečku" ze dne 29. 8. 2017, UZ 17 027
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2017/01288/OKŘ/DSM ze dne 1. 8. 2017 na částečnou úhradu výdajů na vybavení JSDH Bouzov,
- Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 7. 8. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů ve výši 150 000 Kč, na vybavení JSDH Bouzov
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu, část A. na akci "Oprava kaple nejsvětější Trojice ve Hvozdečku" ve výši 300 000 Kč ze dne 9. 2. 2018, Žádost o proplacení dotace (úhradu faktury) ze dne 10. 11. 2017, Pokyn k platbě ze dne 20. 11. 2017 ve výši 300 000 Kč, Došlá platba dotace z MMR ve výši 300 000 Kč dne 27. 11. 2017 - výpis č. 38 k účtu vedenému u ČNB, Úhrada faktury zhotoviteli ve výši 300 000 Kč dne 4. 12. 2017 z účtu vedenému ČNB - výpis č. 42 a ve výši 502 278 Kč dne 8. 12. 2017 - výpis č. 289 k běžnému účtu vedenému u ČS a. s.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) od Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 1 000 000 Kč na akci "Oprava místní komunikace v Podolí" ze dne 27. 12. 2017, UZ 17 027
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva o realizaci činnosti na základě poskytnuté dotace z rozpočtu Olomouckého kraje z programu na podporu JSDH ze dne 14. 12. 2017 vč. Přílohy č. 1 Finanční vyúčtování dotace, Přijatá faktura č. FV-2017-100-001060 spol. ZAHAS s. r. o. ve výši 292 323 Kč, Faktura uhrazená dne 29. 11. 2017 - výpis č. 282 vedený u ČS a. s., Přijatá faktura č. 217100161 spol. Kamil Nevřela (prodej a servis hasičské techniky) ve výši 20 289 Kč, Faktura uhrazená dne 30. 10. 2017 - pokladní výdajový doklad č. 2283
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostor sloužící k podnikání uzavřená mezi obcí Bouzov a Karlem Schreiberem, IČ: 86687034 na pronájem kiosku a venkovního posezení ze dne 24. 3. 2017
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostor sloužící k podnikání uzavřená mezi obcí Bouzov a Jiřím Štefanem na pronájem parkoviště ze dne 29. 3. 2017
- Smlouvy o dílo: Dohoda o ukončení smluvního vztahu uzavřená mezi obcí Bouzov a PORR a. s. na akci "Oprava místní komunikace v Podolí" ze dne 24. 11. 2017
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 02/2017 uzavřená mezi obcí Bouzov a Jiřím Schwendtem, IČ: 609 89 807 na akci "Oprava kaple nejsvětější Trojice ve Hvozdečku" ze dne 24. 7. 2017
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo uzavřená mezi obcí Bouzov a PORR a. s., odštěpný závod Morava na akci "Oprava místní komunikace v Podolí " ze dne 21. 7. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občanem dne 29. 11. 2016 (obec kupující), právní účinky zápisu vkladu do katastru nemovitostí dne 27. 2. 2017

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občany obce dne 25. 4. 2017 (obec prodávající), právní účinky zápisu vkladu do katastru nemovitostí dne 21. 6. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená mezi obcemi Bouzov, Hvozď, Ludmírov, Luká a kupujícím občanem na pozemek st. parc. č. 96 o výměře 396 m², jehož součástí je stavba - rodinný dům č. p. 83 ze dne 31. 8. 2017, Právní účinky zápisu vkladu do katastru nemovitostí dne 5. 9. 2017, Zápis proveden dne 27. 9. 2017, Záměr prodeje nemovitosti zveřejněn na úřední desce ve dnech 12. 6. 2017 - 28. 6. 2017, Zastupitelstvo obce schválilo prodej nemovitosti dne 28. 6. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občany obce dne 17. 7. 2017 (obec prodávající), právní účinky zápisu vkladu do katastru nemovitostí dne 20. 7. 2017
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 818-078-06 na financování projektu "Rekonstrukce a přístavby základní školy v obci Bouzov s vytvořením devíti bytových jednotek" uzavřená dne 31. 3. 2006 s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 818-078-06 uzavřený dne 24. 6. 2016
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0396265469 na financování projektu "Úprava pitné vody včetně nových zdrojů vody" uzavřená dne 30. 4. 2014 s Českou spořitelnou, a. s.
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 11060/14/LCD na financování projektu "Naučná stezka Bouzov-Javoříčko a Multifunkční sportovní areál v Bouzově" uzavřená dne 30. 6. 2014 s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 11060/14/LCD uzavřený dne 7. 8. 2014, Dodatek č. 2 ke smlouvě o úvěru č. 11060/14/LCD uzavřený dne 29. 6. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 10368/12/LCD na financování projektu "Bouzov - rekonstrukce náměstí a Přístupová komunikace k hradu Bouzov" uzavřená dne 4. 4. 2012 s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 10368/11/LCD ze dne 19. 12. 2012, Dodatek č. 2 ke smlouvě o úvěru č. 10368/12/LCD ze dne 13. 3. 2013, Dodatek č. 3 ke smlouvě o úvěru č. 10368/11/LCD ze dne 24. 7. 2013, Dodatek č. 4 ke smlouvě o úvěru č. 10368/12/LCD ze dne 30. 12. 2013
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0397218429 na financování projektu "Nákup cisternové automobilové stříkačky pro JSDH-CAS 20.SCANIA P 440 a Oprava místních komunikací Bouzovsko" uzavřená dne 8. 4. 2015 s Českou spořitelnou, a. s.
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 11015/15/LCD na financování projektu "Multifunkční sportovní areál v Bouzově" uzavřená dne 29. 6. 2015 s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 11015/15/LCD ze dne 31. 3. 2016, Dodatek č. 2 ke smlouvě o úvěru č. 11015/15/LCD ze dne 24. 6. 2016
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2017, Protokol o schválení účetní závěrky Obce Bouzov za rok 2016 ze dne 28. 6. 2017
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2017
- Výbor finanční: Zpráva ze společného setkání finančního a kontrolního výboru č. 1/2017 ze dne 20. 2. 2017, Zpráva finančního výboru č. 2/2017 ze dne 29. 3. 2017, Zpráva finančního výboru č. 3/2017 ze dne 26. 6. 2017, Zpráva finančního výboru č. 4/2017 ze dne 19. 9. 2017 a Zpráva finančního výboru č. 5/2017 ze dne 18. 12. 2017
- Výbor kontrolní: Zápis č. 8 - Zpráva kontrolního výboru obce Bouzov ze dne 27. 6. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavené k datu 30. 4. 2017 a 30. 6. 2017

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě provedené na základě pověření zřizovatele obce Střeň a vedoucího kontroly ze dne 19. 6. 2017 (kontrolovaný subjekt: Základní škola, Mateřská škola, Školní jídelna a Školní družina Bouzov, příspěvková organizace, kontrolující subjekt: zřizovatel a pověřená externí firma)
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: 63. schůze ze dne 30. 8. 2017, 64. schůze ze dne 13. 9. 2017, 65. schůze ze dne 4. 10. 2017, 66. schůze ze dne 18. 10. 2017, 67. schůze ze dne 30. 10. 2017, 68. schůze ze dne 15. 11. 2017 a 69. schůze ze dne 29. 11. 2017
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: 49. schůze ze dne 11. 1. 2017, 50. schůze 25. 1. 2017, 51. schůze 6. 2. 2017, 52. schůze ze dne 22. 2. 2017, 53. schůze ze dne 8. 3. 2017, 54. schůze ze dne 22. 3. 2017, 55. schůze ze dne 12. 4. 2017, 56. schůze ze dne 26. 4. 2017, 57. schůze ze dne 17. 5. 2017, 58. schůze ze dne 31. 5. 2017, 59. schůze ze dne 14. 6. 2017, 60. schůze ze dne 28. 6. 2017, 61. schůze ze dne 19. 7. 2017, 62. schůze ze dne 7. 8. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 15. 12. 2016, 22. 2. 2017, 31. 3. 2017 a 28. 6. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 20. 9. 2017 a 20. 12. 2017
- Závěrečný účet: za rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2017, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 12. 6. 2017 - 28. 6. 2017, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 14. 7. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina - úplné znění k 31. 12. 2013 organizace Základní škola, Mateřská škola, Školní jídelna a Školní družina Bouzov, příspěvková organizace ze dne 30. 12. 2013, Dodatek č. 1 k úplnému znění zřizovací listiny příspěvkové organizace Základní školy, Mateřské školy, Školní jídelny a Školní družiny Bouzov, p. o. ze dne 17. 12. 2014 s účinností dnem 1. 1. 2015
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Rada obce na svém zasedání dne 6. 2. 2017 schválila účetní závěrku Základní školy, Mateřské školy, Školní jídelny a Školní družiny, příspěvkové organizace Bouzov za rok 2016, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Dodatek č. 2 k úplnému znění zřizovací listiny příspěvkové organizace Základní školy Bouzov ze dne 20. 9. 2017, Zastupitelstvo obce Bouzov schválilo dodatek č. 2 ke zřizovací listině příspěvkové organizace dne 20. 9. 2017

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Bouzov:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel směnnou a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,

- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Bouzov za rok 2017

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Bouzov za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bouzov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2017 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,11 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	15,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	5,67 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Bouzov k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Bouzov, 16. 2. 2018

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(33)

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Marcela Herbríková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Bouzov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bouzov obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 16. 2. 2018.

Ing. Marcel Chmelina

.....

.....
podpis

OBEC
BOUZOV
PSČ 783 25 (2)
okres Olomouc

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Bouzov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly